

CASH FLOW - Manažerský report

HV za účetní období	63 189	86 056	72 144	162 944	37 667
+ Odpisy	40 322	43 709	47 096	49 360	51 270
+ Tvorba rezerv a opravných položek	7 646	7 799	32 318	16 784	2 358
+ Odložený daňový závazek	10 163	2 309	2 208	0	7 201
+ Odpis pohledávky	0	0	0	0	0
- Rozpuštění rezerv a opravných položek	-27 188	0	-1 753	-189	0
- OP k oceň. roz. a odpis goodwillu	0	0	0	0	0
- Odložená daňová pohledávka	0	0	0	-1 923	0
- Zisk/+Ztráta z prodeje majetku, materiálu	-2 953	-290	-16	5 606	-23 769
- Zisk/+Ztráta z dlouhod. fin. majetku	0	0	0	0	0
▼ -+ Mimořádné výnosy (-) a náklady (+)	0	0	0	0	0
Provozní CF	91 179	139 583	151 997	232 582	74 727
Tržby z prodeje dl. majetku		311	434	788	27 358
Změna vlastního kapitálu		29 302	-30 030	-29 909	-60 000
Zisk/ztráta z dlouhodobého fin. majetku		0	0	0	0
Zisk z mimořádné činnosti a prodeje materiálu		0	0	0	0
Změna dlouhodobého a krátk. financování za skupinou		0	0	0	0
A. ZMĚNA VLASTNÍHO FINANCOVÁNÍ (+ příjem)		169 196	122 401	203 461	42 085

INVESTICE DO HM. A NEHM. MAJ.	-101 206	-64 701	-63 127	-71 948
Změna dlouhodobého fin. majetku	0	0	0	0
Změna dlouhodobých pohledávek	-6 913	4 973	-8 489	10 424
Změna časového rozlišení AKTIV	30 639	-2 016	495	308
INVESTIČNÍ ČINNOST (- výdaj)	-77 480	-61 744	-71 121	-61 216
Změna dl. bankovních úvěrů a dluhopisů	81 186	-40 000	-40 000	-1 186
Změna dlouhodobých závazků	0	1 036	-1 036	0
Změna časového rozlišení PASIV	-323	285	-360	11
Změna dlouhodobého financování (- výdaj)	80 863	-38 679	-41 396	-1 175
B. ZMĚNA DLOUHODOBÉHO KAPITÁLU	3 383	-100 423	-112 517	-62 391

Změna stavu zásob	37 758	-55 580	-29 651	30 019
Změna stavu krátkodobých pohledávek	-80 905	19 561	-101 920	-32 342
Změna finančního majetku v rozvaze	-159 192	-9 008	-36 915	137 864
Změna krátkodobých aktiv (- výdaj)	-202 339	-45 027	-168 486	135 541
Změna stavu krátkodobých závazků	-5 764	55 088	70 885	-60 156
Změna kr. bankovních úvěrů a výpomocí	28 971	3 334	0	-38 814
Změna krátkodobého financování (- výdaj)	23 207	58 422	70 885	-98 970
C. ZMĚNA ČISTÉHO PRACOVNÍHO KAPITÁLU	-179 132	13 395	-97 601	36 571

Změna stavu rezerv a opravných položek	589	-35 128	6 657	-16 602
Odložený daňový závazek/pohledávka	7 169	0	0	0
D. ZMĚNA REZERV A OP	7 758	-35 128	6 657	-16 602

Kontrola správnosti CF (musí být 0)	1 205	245	0	-337
Fin. prostředky na začátku roku	40 297	199 489	208 497	245 412
Fin. prostředky na konci roku	199 489	208 497	245 412	107 548
Změna fin. prostředků v rozvaze	159 192	9 008	36 915	-137 864

CASH FLOW SHRNUTÍ*	CELKEM*	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
SAMOFINANCOVÁNÍ PROVOZNÍ POVAHY	598 889	139 583	151 997	232 582	74 727
SAMOFINAN. NEPROVOZNÍ POVAHY	-61 746	29 613	-29 596	-29 121	-32 642
INVESTIČNÍ ČINNOST	-271 561	-77 480	-61 744	-71 121	-61 216
ZMĚNA DL. FINANCOVÁNÍ	-387	80 863	-38 679	-41 396	-1 175
▼ ZMĚNA REZERV A OP	-37 315	7 758	-35 128	6 657	-16 602
ZMĚNA ČISTÉHO PRAC. KAPITÁLU**	227 880	180 337	-13 150	97 601	-36 908

*Celkem v "CASH FLOW SHRNUTÍ" znamená sumu změn hlavních položek CF za všechna uvedená období (max. za 4 období).

* Pokud jste v modifikaci CF nastavili pro krátk. financ. za skupinou variantu B, tak se tím změní výpočet prac. kapitálu a volného CF.